

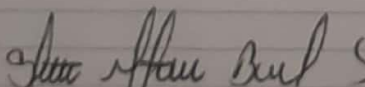
ASOCIACION DE AGUACATEROS Y FRUTICULTORES DE SAN PABLO DE BORBUR

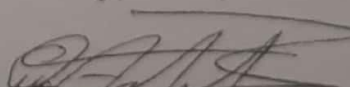
NIT 900,645,966-2

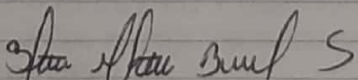
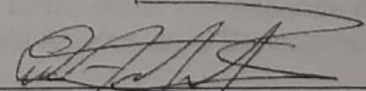
BALANCE GENERAL COMPARATIVO

A 31 DICIEMBRE DE 2022 - 2021

ACTIVO		2.022	2.021
<b>CORRIENTE</b>			
<b>DISPONIBLE</b>			
		<b>6.311.000</b>	<b>6.249.017</b>
Efectivo y Equivalente al Efectivo	3	6.311.000	6.249.017
<b>DEUDORES</b>			
	4	<b>16.574.500</b>	<b>16.574.500</b>
Cuotas Asociados		8.526.500	8.526.500
Anticipo a proyectos		8.048.000	8.048.000
<b>INVENTARIOS</b>			
		<b>312.500</b>	<b>312.500</b>
Productos en Bodega		312.500	312.500
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>23.198.000</b>	<b>23.136.017</b>
<b>ACTIVO FIJO</b>			
Muebles y Enseres		125.000	125.000
<b>TOTAL ACTIVOS FIJOS</b>		<b>125.000</b>	<b>125.000</b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<b>23.323.000</b>	<b>23.261.017</b>
<b>PASIVO</b>			
<b>PASIVOS CORRIENTES</b>			
<b>CUENTAS POR PAGAR</b>			
		-	-
ACREEDORES		-	-
<b>TOTAL PASIVOS CORRIENTES</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>PATRIMONIO</b>			
<b>CAPITAL SOCIAL</b>			
		<b>23.323.000</b>	<b>23.261.017</b>
APORTES ASOCIADOS		15.772.513	15.772.513
EXCEDENTES		7.550.487	7.488.504
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>23.323.000</b>	<b>23.261.017</b>
<b>TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO</b>		<b>23.323.000</b>	<b>23.261.017</b>

  
**SILVIA MILENA BERNAL SANABRIA**  
 C.C 33,702,301  
 Representante Legal

  
**CARLOS ARTURO BARRAGAN GARCIA**  
 Contador Público  
 T. P 185361-T

ASOCIACION DE AGUACATEROS Y FRUTICULTORES DE SAN PABLO DE BORBUR				
NIT 900,645,966-2				
ESTADO DE INGRESOS COSTOS Y GASTOS COMPARATIVOS				
DEL 1 ENERO A 31 DE DICIEMBRE 2022-2021				
<b>INGRESOS</b>	<b>NOTAS</b>	<b>2.022</b>		<b>2.021</b>
CUOTAS DE SOSTENIMIENTO		2.880.000		2.790.000
<b>TOTAL INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>5</b>	<b>2.880.000</b>		<b>2.790.000</b>
<b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>				
Financieros		18.541		17.458
<b>TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES</b>		<b>18.541</b>		<b>17.458</b>
<b>TOTAL INGRESOS</b>		<b>2.898.541</b>		<b>2.807.458</b>
<b>GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>				
Honorarios		400.000		400.000
Legales (Camara de comercio)		125.500		354.000
Viaticos		540.000		100.000
Impuestos		121.000		552.000
Diversos		361.500		994.000
<b>TOTAL ADMINISTRATIVOS</b>	<b>6</b>	<b>1.548.000</b>		<b>2.400.000</b>
<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>				
Gastos bancarios		-		-
<b>TOTAL NO OPERACIONALES</b>		<b>-</b>		<b>-</b>
<b>TOTAL GASTOS</b>		<b>1.548.000</b>		<b>2.400.000</b>
<b>EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>		<b>1.350.541</b>		<b>407.458</b>
 <b>SILVIA MILENA BERNAL SANABRIA</b> C.C 33,702,301 Representante Legal		 <b>CARLOS ARTURO BARRAGAN GARCIA</b> Contador Público T. P 185361-T		

**ASOCIACION DE AGUACATEROS Y FRUTICULTORES DE SAN PABLO DE  
BORBUR (AGUFRUSAM)  
NIT 900.645.966-2**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CON CORTE A 31 DE DICIEMBRE DE  
LOS AÑO 2022 -2021**

**NOTA NO. 1 - CONSTITUCION Y DESARROLLO: AGUFRUSAM** Empresa constituida como entidad sin ánimo de lucro, con certificado de matrícula mercantil No S0504340 con domicilio en el municipio de San pablo de Borbur Carrera 4 No 6-84. Entre las principales Obligaciones Tributarias tiene Declaración de Renta y Complementarios Régimen Especial, Retención en la fuente a título de renta e Informante de Exógena.

**NOTA NO. 2 - POLITICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES:** Sistema Contable: La contabilidad y los Estados Financieros se ciñen a las normas y prácticas de contabilidad legalmente expresas en Colombia, según los activos e ingresos de la entidad se clasifica para norma internacional en el grupo 3 y se rige por el Decreto 2706 del 27 de diciembre de 2012.

- a. **Unidad Monetaria:** De acuerdo con disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la Asociación para las cuentas del Balance General y las cuentas del Estado De Resultados es en peso Colombiano.
- b. **Reconocimiento De Ingresos:** Son reconocidos y registrados con base en el sistema de causación.

**NOTAS A LOS ACTIVOS**

**NOTA No. 3 – EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO:** Corresponde al saldo en efectivo disponible en caja y el saldo en la cuenta de Ahorros en el Bancolombia al cierre del periodo contable.

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Caja General	1.592.459	1.549.017
Cuenta de ahorros Bancolombia	4.718.541	4.700.000
<b>TOTAL DISPONIBLE</b>	<b>6.311.000</b>	<b>6.249.017</b>

**NOTA No. 4 – CUENTAS POR COBRAR:** Corresponde a valores pendientes por cobrar a los asociados por concepto de cuotas de sostenimiento y anticipos para la ejecución de proyectos hasta la fecha corte del periodo contable,

	2022	2021
Cuentas por cobrar a asociados	8.526.500	8.526.500
Anticipo a proyectos	8.048.000	8.048.000
<b>TOTAL CLIENTES NACIONALES</b>	<b>16.574.500</b>	<b>16.574.500</b>

### NOTAS A LOS INGRESOS

**NOTA No. 5- INGRESOS OPERACIONALES:** Corresponde a valores causados por concepto de cuotas de sostenimiento de los asociados activos, en el desarrollo de su objeto principal.

	2022	2021
Cuota de Sostenimiento	2.880.000	2.790.000
<b>TOTAL INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>2.880.000</b>	<b>2.790.00</b>

### NOTA A LOS GASTOS

**NOTA No. 6 – GASTOS OPERACIONALES:** Representa los valores pagados los cuales fueron necesarios para el buen funcionamiento y en el cumplimiento de las obligaciones durante el periodo contable.

	2022	2021
Honorarios	400.000	400.000
Legales (cámara de Comercio)	125.500	354.000
Viáticos	540.000	100.000
Impuestos	121.000	552.000
Diversos	361.500	994.000
<b>TOTAL, GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>1.548.000</b>	<b>2.400.000</b>

**SILVIA MILENA BERNAL S.**

Representante Legal

C.C 33.702.301

**CARLOS ARTURO BARRAGAN GARCIA**

Contador Público

T. P 185361-T

**ASOCIACION DE AGUACATEROS Y FRUTICULTORES  
DE SAN PABLO DE BORBUR (AGUFRUSAM)**

**NIT 900.645.966-2**

**ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS**

**AÑOS 2022 -2021**

## ACTA N° 015

FECHA: 10 MARZO DE 2023

HORA: 10:00 AM

### ORDEN DEL DIA

1. Oración
2. Llamado a lista
3. Lectura y aprobación del orden del día
4. Saludo de la señora presidenta Silvia Bernal
5. Nombramiento de presidente y secretario adoc
6. Rendición de cuentas por parte del tesorero
7. Elección de junta directiva
8. Aprobación de balance financiero y estado de resultados a corte del 31 de diciembre año 2022
9. Aprobación de continuidad de la Asociación en el régimen especial ante la DIAN.
10. Intervención invitados
11. Propositiones y varios
12. Lectura y aprobación del acta.

### DESARROLLO

1. La oración fue dirigida por la señora Flor Bohórquez
2. Se realizó el llamado a lista contestando 28 de los 48 inscritos
3. Los asistentes aprobaron el orden del día
4. La señora presidenta dio un cordial saludo a todos los presentes y agradeció el compromiso que tienen hacia la asociación. Dio a conocer el estado en el que se encuentra el proyectó con la ADR.  
Se informó sobre los materiales que están guardados en y no se les están dando uso y posiblemente la alcaldía los pida en comodato.  
Se debe realizar una depuración para así realmente saber con cuántos socios se cuentan.
5. Se hizo el nombramiento de presidente y secretario adoc y por unanimidad quedo como presidente la señora Cita Margot Gonzalez y secretaria la señora Flor Bohórquez
6. El señor Edilson Rojas procede a rendir informe y presentación de las actividades financieras y contables de la asociación AGUFRUSAN.

7. Se llevó a cabo la elección de la junta directiva y por unanimidad se dejó los mismos integrantes
8. Se procedió a rendir informe y presentación de la situación financiera los cuales fueron aceptados y aprobados por los asistentes a la asamblea.
9. Se autorizó a la representante legal de la asociación para que realice la documentación necesaria para que continúe un régimen especial ante la DIAN.
10. Se le dio la palabra a el señor Henry Florián para que nos diera a conocer el proyecto de la emisora de nuestro municipio, comento sobre una actividad que se va a llevar acabo en el mes de mayo para recoger fondos para la compra de los implementos necesarios para poner en marcha la emisora.
11. En proposiciones y varios se planteó que entre todos entregaríamos las cartas de notificación a los afiliados que no han querido participar en las distintas actividades propuestas por la asociación, y así saber cuántos socios estamos dispuestos a seguir con nuestra asociación activa.

Se invitó a la venta de los productos agrícolas que se tuvieran en especial el aguacate en el mercado campesino que se tiene programado para el domingo 12 de marzo 2023.

No siendo más los temas a tratar se dio por terminada la asamblea general a la 1:00 pm.

Cita Margot G

Cita Margot Gonzalez C  
Firma presidente adoc

Flor Bohórquez

Flor Bohórquez  
firma secretaria adoc